

ADRIATECH S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DELLA LIBERAZIONE 16-63074 SAN BENEDETTO DEL TRONTO AP
Codice Fiscale	02219010440
Numero Rea	AP 200370
P.I.	IT02219010440
Capitale Sociale Euro	210.800 i.v.
Forma giuridica	società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	74.10.3
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	T.P.S. S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	T.P.S. S.P.A.
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	270.588	9.521
II - Immobilizzazioni materiali	69.994	81.636
III - Immobilizzazioni finanziarie	3.850	0
Totale immobilizzazioni (B)	344.432	91.157
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.781.981	2.272.883
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	2.850
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	3.781.981	2.275.733
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	65.648	344.196
Totale attivo circolante (C)	3.847.629	2.619.929
D) Ratei e risconti	9.068	476.231
Totale attivo	4.201.127	3.187.317
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	210.800	210.800
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	85.750	85.750
IV - Riserva legale	42.200	500
V - Riserve statutarie	624.798	8.950
VI - Altre riserve	1	1
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	375.206	657.548
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	1.338.754	963.549
B) Fondi per rischi e oneri	200.000	466.667
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	525.055	148.558
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.137.318	1.558.800
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti	2.137.318	1.558.800
E) Ratei e risconti	0	49.743
Totale passivo	4.201.127	3.187.317

Conto economico

31-12-2017 31-12-2016

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.757.736	5.511.206
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	193.560	101.856
Totale altri ricavi e proventi	193.560	101.856
Totale valore della produzione	5.951.296	5.613.062
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	47.370	0
7) per servizi	1.400.879	1.473.276
8) per godimento di beni di terzi	220.123	69.073
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.499.747	2.209.193
b) oneri sociali	443.094	304.735
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	270.128	279.892
c) trattamento di fine rapporto	178.336	145.803
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	91.792	134.089
Totale costi per il personale	3.212.969	2.793.820
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	113.481	20.810
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	93.067	2.235
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	20.414	18.575
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	113.481	20.810
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	387.525	241.466
Totale costi della produzione	5.382.347	4.598.445
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	568.949	1.014.617
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	836
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	836
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	249	109
Totale proventi diversi dai precedenti	249	109
Totale altri proventi finanziari	249	945
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	205	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	24.387	42.680
Totale interessi e altri oneri finanziari	24.592	42.680
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(24.343)	(41.735)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	544.606	972.882
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	169.400	315.334
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	169.400	315.334

21) Utile (perdita) dell'esercizio	375.206	657.548
------------------------------------	---------	---------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31.12.2017

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c., lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE.

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D. Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, ultimo comma, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31.12.2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

Ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

- 1) Non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- 2) Non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2017, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La società appartiene al Gruppo TPS che detiene il 100% del capitale sociale e che esercita il ruolo di coordinamento e controllo.

I rapporti con la controllante T.P.S. S.p.A. hanno riguardato nel 2017 operazioni di natura commerciale. Al 31.12.2017 i rapporti con la stessa evidenziano un saldo a credito di Euro 75.240 ed un saldo a debito di Euro 49.939 relativo alle operazioni di carattere commerciale oltre al saldo a debito del conto di cash pooling pari a 265.000.

ATTIVITA' SVOLTA

Nel corso dell'esercizio la Società ha continuato a sviluppare il proprio progetto di crescita con l'erogazione di servizi tecnici e ingegneristici in ambito aeronautico ai principali soggetti produttori del settore elicotteristico.

La Società ha raggiunto gli obiettivi che erano stati prefissati, superando l'obiettivo dei Euro 5 Milioni di fatturato, ottenuti primariamente con servizi di progettazione e documentazione tecnica in campo aerospaziale, ma anche con l'ingresso di Adriatech in nuovi settori industriali (in particolare il settore automotive e navale).

Per effetto di quanto sopra, nel corso dell'esercizio Adriatech ha significativamente rafforzato la propria struttura operativa con l'ingresso di nuove figure dotate di specifica competenza nel settore.

I buoni risultati dell'esercizio sono inoltre conseguenza anche dei benefici, in termini di sinergie di costo e di opportunità di sviluppo, determinatesi a seguito dell'ingresso di Adriatech nel Gruppo TPS.

ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

La Società nel corso dell'esercizio 2017 ha sostenuto costi per la ricerca e sviluppo per complessivi Euro 150.000 relativi al "Progetto di studio acquisizione video iperspettrale per elicotteri leggeri" e alla "Realizzazione di cabinet elettroattuato", usufruendo del relativo credito d'imposta previsto dall'art. 3 D.L. 145/2013 così come sostituito dall'art. 1 comma 35 L. 190/2014, attuato con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 27.05.2015, pari ad Euro 75.000

FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non si segnalano fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Nota Integrativa: Attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	12.013	101.127	0	113.140
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(2.492)	(19.491)		(21.983)
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	9.521	81.636	0	91.157
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	354.134	8.772	3.850	366.756
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	93.067	20.414		113.481
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	261.067	(11.641)	3.850	253.275
Valore di fine esercizio				
Costo	366.147	109.899	3.850	479.896
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(95.559)	(39.905)		(135.464)
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	270.588	69.994	3.850	344.432

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

Gli incrementi dell'esercizio sono relativi alle attività di sviluppo indicate nell'apposito paragrafo e ai costi di impianto ed ampliamento riferiti all'operazione di assunzione con passaggio diretto in Adriatech di tecnici aeronautici e ingegneri strutturali.

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge come risulta da apposito prospetto, ridotto delle quote di ammortamento maturate.

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da crediti finanziari verso altri riferibili a depositi cauzionali.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Attivo circolante: Crediti

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi. L'area in cui opera la società è esclusivamente nazionale conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.074.779	1.282.628	3.357.407	3.357.407	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	20.899	20.899	20.899	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	75.240	75.240	75.240	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	196.082	130.580	326.662	326.662	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.872	(3.099)	1.773	1.773	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.275.733	1.506.248	3.781.981	3.781.981	0	0

I crediti verso clienti hanno natura commerciale con scadenza entro l'esercizio successivo. Rispetto all'esercizio precedente registrano un incremento legato sia all'aumento del fatturato che agli incassi di dicembre ritardati alla prima parte del mese di gennaio 2018.

I crediti verso collegate e controllanti sono riferite ad operazioni di carattere commerciale rispettivamente nei confronti di Neos S.r.l. e TPS S.p.A.

I crediti tributari sono riferiti al credito Iva presente al 31.12.2017 e al credito per imposte dirette sul reddito scaturito dalla differenza tra le imposte calcolate a bilancio e gli acconti 2017 versati nel corso dell'esercizio.

Disponibilità liquide

Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	343.041	(277.566)	65.475

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	1.155	(982)	173
Totale disponibilità liquide	344.196	(278.548)	65.648

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

I ratei attivi risultano in diminuzione rispetto al 2016 in quanto nel corso dell'esercizio la società ha saldato i propri impegni riferiti al patto di non concorrenza sottoscritto nel 2015 con le società Ritech, Tecnoservice e STF.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	466.667	(466.667)	0
Risconti attivi	9.564	(496)	9.068
Totale ratei e risconti attivi	476.231	(467.163)	9.068

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Le voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

- A) Patrimonio netto;
- B) Fondi per rischi e oneri;
- C) Trattamento di fine rapporto;
- D) Debiti;
- E) Ratei e Risconti passivi.

Patrimonio netto

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 210.800 è stato interamente sottoscritto e versato.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	210.800	0	0	0	0	0		210.800
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	85.750	0	0	0	0	0		85.750
Riserva legale	500	0	41.700	0	0	0		42.200
Riserve statutarie	8.950	0	615.848	0	0	0		624.798
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	1	0	0	0	0	0		1
Totale altre riserve	1	0	0	0	0	0		1

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	657.548	0	(657.548)	0	0	0	375.206	375.206
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	963.549	0	0	0	0	0	375.206	1.338.754

Il totale del patrimonio netto è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 963.549 a euro 1.338.754 per effetto del positivo risultato di esercizio.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzo e distribuzione:

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	210.800	B	210.800
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0		-
Riserve di rivalutazione	85.750	A-B	85.750
Riserva legale	42.200	A-B	42.200
Riserve statutarie	624.798	A-B-C	624.798
Altre riserve			
Riserva straordinaria	0		-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0		-
Riserva azioni o quote della società controllante	0		-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0		-
Versamenti in conto aumento di capitale	0		-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0		-
Versamenti in conto capitale	0		-
Versamenti a copertura perdite	0		-
Riserva da riduzione capitale sociale	0		-
Riserva avanzo di fusione	0		-
Riserva per utili su cambi non realizzati	0		-
Riserva da conguaglio utili in corso	0		-
Varie altre riserve	1		1
Totale altre riserve	1		1
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0		-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0		-
Totale	963.548		963.548
Quota non distribuibile			338.750
Residua quota distribuibile			624.798

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie E: altro

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Il fondo per rischi ed oneri pari ad Euro 200.000 è relativo al patto di non concorrenza di cui si è trattato già in precedenza.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento di fine rapporto lavoro

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	148.558
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	178.336
Altre variazioni	198.161
Totale variazioni	376.497
Valore di fine esercizio	525.055

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	420.560	216.588	637.148	637.148	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	499.030	60.628	559.658	559.658	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	86.296	86.296	86.296	0	0
Debiti verso controllanti	0	314.939	314.939	314.939	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	392.662	(311.655)	81.007	81.007	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	99.236	37.728	136.964	136.964	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Altri debiti	147.312	173.994	321.306	321.306	0	0
Totale debiti	1.558.800	578.518	2.137.318	2.137.318	0	0

I debiti verso banche sono relativi alle operazioni di anticipo fatture erogati dagli istituti bancari.

I debiti verso controllanti includono il saldo del conto corrente di cash pooling istituito per una migliore gestione delle risorse finanziarie del Gruppo TPS, di cui società è parte, e da debiti di natura commerciale.

I debiti tributari comprendono il debito Irpef inerente alle retribuzioni del mese di dicembre.

I debiti verso istituti di previdenza sono costituiti essenzialmente dalle quote di contributi relative alle retribuzioni del mese di dicembre 2017 oltre agli accertamenti dei contributi calcolati sulle ferie non usufruite al 31.12.2017.

Gli altri debiti sono costituiti principalmente dai debiti verso il personale relativi alla retribuzione di dicembre, dal fondo ferie al 31.12.2017 e dalle quote dovute ai fondi di previdenza ed assistenza privati pagati a gennaio.

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	49.743	(49.743)	0
Totale ratei e risconti passivi	49.743	(49.743)	0

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Nota Integrativa Conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi. Di seguito si riportano alcuni commenti sulle variazioni maggiormente significative.

Valore della produzione

La Società ha raggiunto nell'anno 2017 ricavi per Euro 5.951.296, in crescita rispetto allo scorso esercizio sia per le maggiori attività tecniche realizzate che per l'ingresso di nuovi clienti.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Compensi revisore legale o società di revisione

Non sono previsti oneri di cui all'art. 2427 n. 16 bis del Codice Civile.

Nome e sede delle imprese che redigono il bilancio dell'insieme più piccolo

La nostra società fa parte di un gruppo di imprese che redige il bilancio consolidato e quindi si forniscono indicazioni su nome, sede legale e luogo in cui è depositato il bilancio consolidato.

Il bilancio consolidato è depositato presso la sede legale della T.P.S. S.p.A. sita a Gallarate in Via Olanda n. 5 Cod. Fisc. e Part. IVA: 00138120126.

Nota integrativa, parte finale

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2435 bis del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Si propone pertanto di destinare l'utile di esercizio 2017 pari ad €. 375.206 per l'intero importo a riserva straordinaria.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2017 e la predetta proposta di destinazione dell'utile di esercizio.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

San Benedetto del Tronto 15.03.2018

Il Legale Rappresentante

Alessandro Rosso